

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2019

1. Jednostka sektora finansów publicznych, w której prowadzony jest audyt wewnętrzny

Nazwa jednostki	Adres jednostki
1	2
Komenda Główna Państwowej Straży Pożarnej	ul. Podchorążych 38, 00-463 Warszawa

2. Planowane zadania zapewnijające

L.p.	Temat zadania zapewnającego	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności ¹	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1	2	3	4	5
1.	Realizacja zadań kontrolno - rozpoznawczych w zakresie prowadzenia nadzoru nad przestrzeganiem przepisów przeciwpożarowych i przepisów dotyczących przeciwdziałania awariom przemysłowym.	Bezpieczeństwo wewnętrzne	Podstawowa	10
2.	Prowadzenie inspekcji gotowości operacyjnej podmiotów krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego w zakresie działania Komendanta Głównego PSP.	Bezpieczeństwo wewnętrzne	Podstawowa	20
3.	Polityka bezpieczeństwa fizycznego - jako element Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w KG PSP	Bezpieczeństwo informacji i systemów teleinformatycznych	Wspomagająca	20
4.	Realizacja zadań w zakresie udostępniania informacji publicznej w Komendzie Główniej PSP.	Działalność informacyjna i promocyjna	Wspomagająca	15
4.	Rezerwa czasowa na audyt zlecony	---	----	15

¹ W Kolumnie 4 należy wpisać typ obszaru działalności jednostki, odpowiednio: „Podstawowy” albo „Wspomagający”. Działalność podstawowa obejmuje działalność merytoryczną, statutową, charakterystyczną dla danej jednostki. Działalność wspomagająca obejmuje ogólnie rozumiany proces zarządzania jednostką, zapewnia sprawność i skuteczność działań w obszarze działalności podstawowej.

3. Planowane czynności doradcze

L-p.	Temat czynności doradczej	Obszar działalności jednostki	Typ obszaru działalności ¹	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)
1	2	3	4	5
1.	Czynności doradcze wykonywane są bieżąco jako doradca Zespołu ds. kontroli zarządczej oraz zarządzania ryzykiem KG PSP, inne- wg. potrzeb	---	4	4
2.	Udział audytora wewnętrznego KG PSP w procesie walidacji samooceny audytu wewnętrznego w Służbie Ochrony Rządu	---	----	15

4. Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego²

L-p.	Zadanie / czynność	Liczba osobodni	Uwagi
1	2	3	4
1.	Zadania zapewnijające (od przeglądu wstępnego do przekazania sprawozdania do kierownika jednostki)	55	
2.	Zadania zlecone	15	Przeznaczony na audyt wewnętrzny zlecony
3.	Czynności doradcze	19	W tym: udział audytora wewnętrznego KG PSP w procesie walidacji samooceny audytu wewnętrznego w Służbie Ochrony Rządu
4.	Monitorowanie realizacji zaleceń	0	Monitoring realizacji zaleceń prowadzony jest na bieżąco
5.	Czynności sprawdzające	4	
6.	Kontynuacja zadań z poprzedniego roku (ZZ, CD, M, CS) ³	10	
7.	Czynności wykonane na potrzeby Komitetu Audytu	2	
8.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	6	
9.	Szkolenia i rozwój zawodowy	4	
10.	Czynności organizacyjne (w tym zarządzanie komórką audytu wewnętrznego niezaliczone do czynności wskazanych powyżej)	3	
11.	Urlopy i inne nieobecności	8	
Suma osobodni		126	

² Budżet czasu komórki audytu wewnętrznego – dotyczy wszystkich osób zatrudnionych w komórce (włącznie z osobami zatrudnionymi na stanowiskach pomocniczych) na podstawie zapisów § 9 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu

³ ZZ – zadanie zapewnijające, CD – czynności doradcze, M – monitorowanie realizacji zaleceń, CS – czynności sprawdzające.

5. Planowane obszary działalności, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w trzech kolejnych latach

L.p.	Obszar działalności jednostki	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1	2	3	4
1.	Bezpieczeństwo informacji i systemów teleinformatycznych	2019	Obowiązek zapewnienia corocznego audytu wewnętrznego w zakresie bezpieczeństwa informacji na podstawie rozporządzenia RM z dnia 12.04.2012 (Dz. U. poz. 526 z późn. zm.)
3.	Obrona Cywilna/Nadzór i Kontrola/Zarządzanie	2019/2020	Na podstawie wyników analizy ryzyka prowadzonej na potrzeby planowania rocznego audytu na 2018r.

6. Inne istotne informacje dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne, potrzebę powołania rzeczoznawcy itp.).

1. W 2019 r. zaplanowano przeprowadzenie czynności sprawdzających realizację zaleceń audytów przeprowadzonych w 2018 r. w zakresie: „Ocena przygotowania KG PSP do wejścia w życie rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych, tzw. RODO)”.
2. W związku z uchwałą Komitetu Audytu z dnia 3 grudnia 2018 r. w sprawie przeprowadzenia niezależnej walidacji samooceny audytu wewnętrznego w jednostkach w działach sprawy wewnętrzne - w budżecie czasu komórki audytu wewnętrznego uwzględniono rezerwę na udział w procesie walidacji niezależnej oceny audytu wewnętrznego w Służbie Ochrony Państwa, jako „czynności doradcze”.

AUDYTOR WEWNĘTRZNY


mgr Iwona BANACH

13.12.2018
(data)

.....
(podpis i pieczęć audytora wewnętrznego/
kierownika komórki audytu wewnętrznego)

KOMENDANT GŁÓWNY
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ



15-12-2018r.
.....
(data)

.....
(podpis i pieczęć kierownika jednostki,
w której zatrudniony jest audytor wewnętrznego)

